



**Jaarverslag  
2023**

***Stichting Vrienden van Nieuw Unicum***

**Clïënt:** Stichting Vrienden van Nieuw Unicum  
**BSN/Sofi** Fiscaal no. 001032422

**Jaarrekening:** 2023

**Inhoudsopgave:**

**Verslag**

Pagina 1: Opdracht  
Pagina 1: Samenstellingsverklaring  
Pagina 2: Bestuursverslag

**Jaarrekening**

Pagina 6: Balans  
Pagina 7: Staat van Baten en Lasten  
Pagina 8: Kasstroom overzicht  
Pagina 9: Waardering grondslagen  
Pagina 11: Toelichting op de balans  
Pagina 13: Toelichting op de staat van Baten en Lasten

**Bijlagen**

A1 Bijlage specificatie aandelen  
A2 Bijlage specificatie vastgoedfondsen  
A3 Bijlage specificatie obligaties  
A4 Bijlage koersresultaat

Amsterdam, 05 september 2024



Stichting Vrienden van Nieuw Unicum  
T.a.v. het bestuur  
Zandvoortselaan 165  
2042 XK ZANDVOORT

Jacob van Lennepkade 205<sup>HS</sup>  
1054 ZP Amsterdam  
www.artlupa.com

E-MAIL [info@artlupa.com](mailto:info@artlupa.com)  
TEL +31 20 412 35 07

BTW NL 8503 64 978 B 01  
KVK 52256642  
BECON 485597

IBAN NL94 INGB 0004 4730 35  
BIC INGBNL2A

## **OPDRACHT**

Geachte bestuurslid,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van de stichting brengen wij hiermede rapport uit inzake de jaarrekening.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### *Opdracht*

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### *Werkzaamheden*

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### *Bevestiging*

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Mochten er vragen zijn naar aanleiding van dit jaarverslag of behoefte bestaan voor nadere toelichting dan kunt contact opnemen.

Hoogachtend,

M.J. Kooistra

## **BESTUURSVERSLAG**

Eigen vermogen en toch fondsenwerving? Een toelichting.

De Stichting Vrienden van Nieuw Unicum, opgericht in 1976, beschikt over een relatief groot eigen vermogen en werft niettemin gelden voor projecten. Dat vraagt om een toelichting. Statutair heeft de stichting geen uitkeringsverplichting, maar in de loop van de tijd zijn jaarlijks weerkerende (traditionele) uitgaven ontstaan, die voor het welzijn van de bewoners van Nieuw Unicum van groot belang zijn.

In een poging de continuïteit van deze bijdragen op langere termijn enigermate zeker te stellen probeert het bestuur het eigen vermogen zoveel mogelijk te beschermen door de vaste en incidentele uitkeringen te betalen uit de opbrengst van het eigen vermogen en aanvullende bijdragen en sponsoring. Hoewel de bijdragen aan het woon- en leefklimaat van de bewoners dus geen verplichting inhouden, probeert de stichting door het financiële beleid enige zekerheid op langere termijn te bieden. En dat is tegen de achtergrond van de alsmaar schraller wordende bijdragen vanuit de gezondheidszorg van bijzondere betekenis. Met steun van de stichting wordt geprobeerd de kwaliteit van het bestaan waar mogelijk te verbeteren en het isolement te doorbreken, bijvoorbeeld door voorzieningen die de mobiliteit ten goede komen en het contact met de buitenwereld verbeteren, bijvoorbeeld via instrumenten als internet. Uitgangspunt daarbij is dat de eigen woonplek en de privacy van de bewoners binnen het centrum zoveel mogelijk blijven gewaarborgd. Waar het reguliere budget van de gezondheidszorg (in toenemende mate) tekort schiet, springt de stichting in. Dit ziet het bestuur als dé uitdaging bij het beheer van het vermogen en het werven van fondsen. Daarom is het beleggingsbeleid gericht op het behoud van het vermogen op lange termijn. Het bestuur tracht dit te verwezenlijken door het beleggen van toevertrouwde middelen binnen een door haar aanvaardbaar geacht risico.

### **Toelichting Financieel jaarverslag**

Per 1 januari 2021 is de beleggingsportefeuille overgedragen aan de Afdeling Vermogensbeheer van ABNAMRO in een matig defensief Duurzaam Fondsen Mandaat. Over de resultaten wordt elk kwartaal aan het bestuur gerapporteerd.

Na een zeer slecht beursjaar 2022 heeft de beurs zich in 2023 hersteld wat ook zijn weerslag vindt in de beleggingsportefeuille van Stichting Vrienden van Nieuw Unicum.

### **Baten**

De baten uit giften zijn vergeleken met 2022 – ondanks het feit, dat er geen inkomsten waren uit legaten en erfenissen, met 60% toegenomen.

### **Steunverlening**

Onder (al of niet) geormerkte steunverlening vallen alle bedragen, die op basis van door het bestuur in vergadering genomen besluiten worden aangewend voor individuele en collectieve ondersteuning aan bewoners van Nieuw Unicum.

Ook dit jaar hebben wij weer een aanzienlijk bedrag aan (individuele) steunverlening kunnen besteden. Deze steunverlening betreft o.a.

Individuele aanvragen van bewoners

Individuele vervoerskosten

Kerstwens voor de bewoners

Abonnement voor Artis

Maandelijkse muzikale evenementen op de Brinck

Dagbesteding 2e Beleef TV

“Schoolreisje” de Boet 3 hoven

Dagbesteding TV tbv Sandevoerde  
Fysiotherapie Fietslabyrinth verlenging 3 jr. abonnement  
Restaurantweek Zandvoort Centrum  
Doornberg huur viskar  
Dagbesteding plantjesdag  
Opknappen terras Zandvoort Noord  
Dagbesteding Toolkit spelvormen  
Dagbesteding onkosten Voorstelling Zandkunstwerk  
Motorrit Wheels4freedom

Naast de gelden, die onze vriendenstichting ontvangt, zien we een trend, dat in toenemende mate aanbod komt van vrijwillige activiteiten en schenkingen in natura. In het begin van 2022 was er door Corona nog heel weinig mogelijk. Ook in 2023 kon de jaarlijkse putt wedstrijd bij onze burens, de Kennemer Golf & Country Club gelukkig weer doorgaan. Vrijwilligers van Rotary Bloemendaal wandelden met een groep bewoners door de Waterleidingduinen.

### **Vooruitzichten**

De financiële markten maakten een moeilijke tijd door door de langdurige gevolgen van de gebeurtenissen in Oekraïne en als gevolg daarvan de hoge inflatie. Deze ontwikkelingen hebben zich in 2023 gestabiliseerd.

Samenstelling van het bestuur

-----  
De heer A. Ongerboer de Visser  
Voorzitter

-----  
Mevrouw C.J. Broers-Tanis  
Vicevoorzitter

-----  
De heer C. Weijers  
Penningmeester

-----  
De heer R.P. Wong Chung  
Bestuurslid

## **Werkzaamheden en nevenfuncties bestuursleden**

*De heer A. Ongerboer de Visser*

Lid directie Benelux Organisatie, Directeur Corporate Affairs & Communications/ The Netherlands at Japan Tobacco International

Lid Internationaal Perscentrum Nieuwspoort en lid Beroepsvereniging Public Affairs

Mevrouw C.J. Broers-Tanis

Directeur van Connie Tanis Consultancy

Adviseur van het Nationaal Register voor Commissarissen en Toezichthouders  
Docent aan de NR Academy

Docent bij CRMLink

*De heer C. Weijers*

Eigenaar van Vogelenzangs Administratie Kantoor

Penningmeester van Vereniging van Gedecoreerden KNVB

Bestuurslid van:

Stichting Budgetbeheer en Bewindvoering

Vogelenzangse Vereniging voor Senioren

Club Surplus SV Vogelenzang

Vogelvrij

*De heer R.P. Wong Chung*

KNO-arts De Vijf Meren Kliniek, Haarlem/ Hoofddorp, financieel beheer

## **Jaarrekening**

**Stichting Vrienden van Nieuw Unicum**  
**Fiscaal no. 001032422**

<b>Balans per 31/12</b>		<b>2023</b>	<b>2022</b>
In euro's			
<b>Actief</b>			
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen	1	6.473	8.046
Effecten	2	1.172.618	1.079.752
Liquide middelen	3	97.944	190.691
		<u><b>1.277.035</b></u>	<u><b>1.278.489</b></u>
<b>Passief</b>			
<b>Eigen Vermogen</b>	4	<b>1.253.012</b>	<b>1.203.610</b>
<b>Schulden en overlopende passiva</b>	5	<b>24.023</b>	<b>74.879</b>
		<u><b>1.277.035</b></u>	<u><b>1.278.489</b></u>



**Stichting Vrienden van Nieuw Unicum**  
**Fiscaal no. 001032422**

<b>Staat van baten en lasten</b>		<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
In euro's			Begroot	
<b>Baten</b>				
Baten van particulieren	6a	50.966	30.000	24.534
Baten van bedrijven	6b	3.981	1.600	2.685
Baten van andere organisaties zonder winsttoegmerk	6c	18.491	10.000	18.440
<b>Som van Baten</b>		<b>73.438</b>	<b>41.600</b>	<b>45.659</b>
<b>Lasten</b>				
Steunverleningen	7	54.713	76.000	76.646
Wervingskosten en relatiebeheer	8	3.090	2.500	2.081
Kosten beheer en administratie	9	49.440	43.250	49.823
<b>Som van Lasten</b>		<b>107.243</b>	<b>121.750</b>	<b>128.549</b>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>		<b>-33.806</b>	<b>-80.150</b>	<b>-82.890</b>
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	10	<b>83.208</b>	<b>0</b>	<b>-174.995</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>		<b>49.402</b>	<b>80.150-</b>	<b>257.885-</b>
<b>Bestemming saldo baten en lasten: Toevoeging/ontrekking aan:</b>				
- Algemene reserve		49.402-	80.150	257.885
		-	-	-

---

## Kasstroomoverzicht 2023

---

In euro's

---

### Kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat -33.806

*Verandering in werkkapitaal*

Overige vorderingen en overlopende activa 1.573

Mutatie effecten en beleggingen -92.866

Kortlopende schulden (exclusief banken) -50.856

---

-142.149

### Kasstroom uit bedrijfsoperaties

**-175.955**

Ontvangen interest 1.174

Opbrengst van effecten en beleggingen 91.123

Betaalde bewaarloon -9.089

---

83.208

### Mutatie geldmiddelen

**-92.747**

### Verloop mutatie geldmiddelen

Beginstand liquidemiddelen 190.691

Mutaties in boekjaar -92.747

Afrondingsverschillen 0

Eindstand liquide middelen **97.944**

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

#### **Toegepast standaarden**

De door de Stichting gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op in Nederland algemeen geaccepteerde waarderingsgrondslagen zoals vastgelegd in C 2, Kleine fondsenwervende organisaties.

Stichting Vrienden van Nieuw Unicum is gevestigd aan de Zandvoortselaan 165 te Zandvoort.

#### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

#### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

##### **Algemeen**

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de onderneming.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt gezien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

## **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

## **Effecten**

De effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde.

## **Eigen vermogen**

Financiële instrumenten die de juridische vorm hebben van eigenvermogensinstrumenten worden gepresenteerd onder het eigen vermogen.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de Geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

## **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### **Algemeen**

De grondslagen die worden toegepast voor de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Baten worden in de winst-en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

### **Baten**

Ontvangen donaties, giften, schenkingen, legaten en erfenissen worden opgenomen als bate in het boekjaar waarin zij worden ontvangen en worden derhalve toegerekend aan de staat van baten en lasten.

### **Grondslagen voor het overzicht van kasstromen**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

**Stichting Vrienden van Nieuw Unicum**  
**Fiscaal no. 001032422**

<b>Specificatie balans per 31/12</b>	<b>Activa</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
In euro's			
<b><u>Vlottende activa</u></b>			
<b>1 Vorderingen</b>			
Te ontvangen dividendbelasting		6.263	8.046
Overige vorderingen en overlopende passiva		210	0
		<b><u>6.473</u></b>	<b><u>8.046</u></b>
Overige vorderingen en overlopende passiva			
Te ontvangen rente bank		210	0
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		<b><u>210</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>2 Effecten</b>			
Obligaties		680.267	644.429
Vastgoedfondsen		54.837	58.973
Aandelen		437.514	376.350
		<b><u>1.172.618</u></b>	<b><u>1.079.752</u></b>
<b>3 Liquide middelen</b>			
ABN AMRO NV, bestuursrekening		891	10.989
ABN AMRO NV, spaarrekening		2.064	27.047
ABN AMRO NV, vermogens spaarrekening		61.039	100.450
ABN AMRO NV, Vermogensrekening		32.093	42.922
ING BANK NV		1.857	9.283
		<b><u>97.944</u></b>	<b><u>190.691</u></b>

**Stichting Vrienden van Nieuw Unicum**  
**Fiscaal no. 001032422**

<b>Specificatie balans per 31/12</b>	<b>Passiva</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
In euro's			
<b>4 Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve op 1 januari		1.203.610	1.461.495
<i>Saldo van baten en lasten</i>		49.402	-257.885
Totaal		<u>1.253.012</u>	<u>1.203.610</u>
<b>5 Kortlopende schulden</b>			
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		24.023	74.879
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>			
Nog te betalen kosten		21.360	70.935
Nog te betalen accountantskosten		2.663	2.664
		<u>24.023</u>	<u>74.879</u>

**Stichting Vrienden van Nieuw Unicum**  
**Fiscaal no. 001032422**

Specificatie van staat van baten en lasten	2023 Euro	2022 Euro
<b>6 Baten</b>		
<b>6a Baten van particulieren</b>	<b>50.966</b>	24.534
Donateurs en vrienden	28.691	13.373
Geormerkte giften/donaties	685	11.160
Legaten en erfenissen	21.590	0
	<b>50.966</b>	24.534
<b>6b baten van bedrijven</b>	<b>3.981</b>	2.685
<b>6c Baten van andere organisaties zonder winststreven</b>	<b>18.491</b>	18.440
Donaties door fondsen/stichtingen	18.491	13.279
Geormerkte giften door fondsen/stichtingen	0	5.161
	<b>18.491</b>	18.440
<b>7 Steunverleningen</b>		
Steunverleningen bewoners	12.334	35.399
Overige steunverleningen	19.936	235
Vervoerskosten	15.014	19.231
Dagbesteding	3.807	18.767
Vervoerskosten individueel	3.622	3.014
	<b>54.713</b>	76.646
<b>8 Wervingskosten en relatiebeheer</b>		
Relatiebeheer	3.090	0
Wervingskosten: website	0	2.081
	<b>3.090</b>	2.081
<b>9 Kosten beheer en administratie</b>		
Secretariaat	45.076	43.645
Algemene kosten	4.364	6.178
	<b>49.440</b>	49.823

Het bestuur is onbezoldigd.

Geen medewerkers in dienst

**Stichting Vrienden van Nieuw Unicum**  
**Fiscaal no. 001032422**

<b>Specificatie van staat van baten en lasten</b> (Vervolg)	<b>2023</b> Euro	<b>2022</b> Euro
<b>Algemene kosten</b>	<b>4.364</b>	6.178
Accountantskosten	2.420	2.723
Bureaunkosten	1.539	2.084
Bestuurskosten	82	1.371
Overige organisatiekosten	323	0
	<b>4.364</b>	<b>6.178</b>
<b>10 Financiële baten en lasten</b>		
Resultaat van effecten en beleggingen	91.123	-165.083
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.174	104
Rentelasten en soortgelijke opbrengsten	-9.089	-10.016
	<b>83.208</b>	<b>-174.995</b>
<b>Resultaat van effecten en beleggingen</b>		
<b>Waarde verandering en opbrengsten</b>	<b>91.123</b>	<b>-165.083</b>
Dividend aandelen	9.166	2.471
Rente obligaties	0	3.289
Gerealiseerde resultaat aandelen	8.207	-34.122
Gerealiseerde resultaat obligaties	10.883	-21.511
Gerealiseerde resultaat alternatief/vastgoed	0	74
Ongerealiseerde resultaat aandelen	40.732	-49.795
Ongerealiseerd resultaat alternatief/vastgoed	-4.136	2.689
Ongerealiseerde resultaat obligaties	26.271	-68.178
	<b>91.123</b>	<b>-165.083</b>
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rente bank	1.174	104
<b>Rentelasten en kosten effecten</b>		
Overige	9.089	10.016
<b>Overige</b>		
Bewaarloon	9.089	10.016
	<b>9.089</b>	<b>10.016</b>



Stichting Vrienden van Nieuw Unicum

## 1. Bijlage specificatie aandelen en vastgoedfondsen

### A.1 Specificatie aandelen ultimo 2022

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Aantal inkopen</u> <u>2023</u>	<u>Aankopen</u> <u>2023</u>	<u>Aantal verkopen</u> <u>2023</u>	<u>Verkopen</u> <u>2023</u>	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2023</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2023</u>
Aa eden tree EU Sust Eq	329	42.724	25,0000	3.542	24,0000	3.483	330,0000	48.939
Aa funds Boston Com US Sust. Eq	160	23.560			22,0000	3.292	138,0000	20.533
Aa Liontrust EU Sust EU C cap	119	13.368					119,0000	14.829
Aa Liontrust Global Sust EU C cap	198	15.959					198,0000	17.883
Aa Parnassus US Sust. Eq	97	17.574	17,0000	3.583	17,0000	3.186	97,0000	21.067
Amundi Index MSCI EU SRI fund	298,1122	36.984	46,4557	6.405			344,5679	48.960
ASN Duurzaam Aandelenfonds	222,8752	29.297	3,9438	568	226,8190	33.587	-	0
ASN Milieu en Waterfonds	753,7503	34.047	8,2332	384	33,0000	1.515	728,9835	35.749
Ct Responsible Emerging Mkt EQ FT	1165,929	9.351			1165,9290	10.074	-	-
Ct Responsible Global Equity Dis	3627,6393	30.001	16,0477	138			3.643,6870	33.048
Janus Henderson GTB sust. Equity	1084	29.756					1.084,0000	35.403
Pictet MSCI ETF DIS	120,0000	40.672					120,0000	48.313
Celsius esg emerging market acc	163	26.116	112,0000	19.178	35,0000	5.937	240,0000	42.840
AA walden US sust. Eq c cap	254	26.942					254,0000	28.428
Aa putnam us esg eq acc			61,0000	7.294			61,0000	7833,01
Aa global esg eq e acc			129,0000	32.205			129,0000	33688,35
		<b><u>376.351</u></b>		<b><u>73.298</u></b>		<b><u>61.074</u></b>		<b><u>437.514</u></b>

BMO is per 4 juli 2022 Colombia Threadneedle (Ct) fund management Ltd.

Het verschil tussen de opbrengst verkopen en de boekwaarde is verantwoord als gerealiseerde koersresultaat.  
 Het verschil tussen beurswaarde 31-12-2022 en 31-12-2023 is verantwoord als ongerealiseerde koersresultaat.  
 Voor een berekening van het koersresultaat (zowel gerealiseerd als ongerealiseerd) zie bijlage A.4

## 2. Bijlage specificatie obligaties

### A.2. Specificatie vastgoedfondsen en alternatieve beleggingen ultimo 2022

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2023</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2023</u>
			<u>Aantal</u> <u>2023</u>	<u>Bedrag</u> <u>2023</u>	<u>Aantal</u> <u>2023</u>	<u>Bedrag</u> <u>2023</u>		
Privium sustainable impact		58.973						54.837
		<b>58.973</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>54.837</b>

### A.3 Specificatie obligaties ultimo 2022

	<u>Aantal per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Aankopen</u>		<u>Lossingen/verkopen</u>		<u>Aantal per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Beurswaarde</u> <u>31-12-2022</u>
			<u>Aantal</u> <u>2023</u>	<u>Bedrag</u> <u>2023</u>	<u>Aantal</u> <u>2023</u>	<u>Bedrag</u> <u>2023</u>		
iShares Spain gov bd	90	12.917	113,0000	16.469	90,0000	13.256	113,0000	17.070
iShares France gov bd	493	62.532	117,0000	15.025	291,0000	36.979	319,0000	42.268
iShares Italy gov bd	175	24.329	214,0000	30.928	175,0000	25.169	214,0000	31.779
iShares Germany gov bd	308	36.763			308,0000	37626,88	0,0000	0
Aa robeco euro esg gov bonds	385,7026	31.948	385,7708	32.257			771,4734	67.705
Aa insight euro sust. Corp bds	753	73.493					753,0000	79.788
Amundi impact green bd	4.769	41.586					4769,0000	44.495
aa candrium em mkt sust bonds	714,97	57.333	36,3892	2.781	37,0000	2.873	714,3583	58.127
aa candrium glb sust hi yld bonds	353,7287	35.132	18,5731	1.800	21,0000	2.044	351,3018	36.128
Aa schroder euro corp bond	311,00	37.012					311,0000	40.113
Aa Blackrock Gov esg bd acc	534	49.603			228,0000	21.193	306,0000	30.022
Bnp jpm esg emu gov bd ig 3-5y etf acc	13449	119.930			2.218,0000	19.789	11231,0000	105.268
Aa bluebay euro aggregate esg bd acc	308	27.794					308,0000	29.429
Xtracker iboxx eurz gov yld 1 3 etf	249	34.056	552,0000	76.004	628,0000	86.943	173	24.549
Nordea european covered bd bi acc			2.769,0000	36.356			2769	38.129
Ishares usd treasury bond 20y etf dis			2.806,0000	8.205	2.806,0000	8.950	0	0
Xtrackers ii us treas 2d eurh dis etf			370,0000	33.681			370	35.397
		<b>644.428</b>		<b>253.508</b>		<b>254.822</b>		<b>680.267</b>

Het verschil tussen de opbrengst verkopen en de boekwaarde is verantwoord als gerealiseerde koersresultaat.  
Het verschil tussen beurswaarde 31-12-2022 en 31-12-2023 is verantwoord als ongerealiseerde koersresultaat.  
Voor een berekening van het koersresultaat (zowel gerealiseerd als ongerealiseerd) zie bijlage A.4

### 3. Bijlage koersresultaat

#### A.4

#### Koersresultaat

##### Aandelen

##### Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	61.074	
Boekwaarde verkopen	52.867	
Gerealiseerde koersresultaat	<b>8.207</b>	<b>Winst</b>

##### Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2022	376.351	
Aankopen	73.298	
Verkopen	52.867	
Boekwaarde 31-12-2023	396.783	
Beurswaarde 31-12-2023	437.514	
Ongerealiseerde koersresultaat	<b>40.732</b>	<b>Winst</b>

##### Alternatieve fondsen

##### Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	-	
Boekwaarde verkopen	-	
Gerealiseerde koersresultaat	<b>-</b>	<b>Winst</b>

##### Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2022	58.973	
Aankopen	0	
Verkopen	0	
Boekwaarde 31-12-2023	58.973	
Beurswaarde 31-12-2023	54.837	
Gerealiseerde koersresultaat	0	
Ongerealiseerde koersresultaat	<b>-4.136</b>	<b>Verlies</b>

##### Obligaties

##### Gerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Opbrengst verkopen	254.822	
Boekwaarde verkopen	243.939	
Gerealiseerde koersresultaat	<b>10.883</b>	<b>Winst</b>

##### Ongerealiseerde koersresultaat

	EUR	
Boekwaarde 31-12-2022	644.428	
Aankopen	253.508	
Verkopen	243.939	
Boekwaarde 31-12-2023	653.996	
Beurswaarde 31-12-2023	680.267	
Ongerealiseerde koersresultaat	<b>26.271</b>	<b>Winst</b>